

**BIOTECNOMED S.C.a R.L.****Bilancio di esercizio al 31/12/2017**

<b>Dati Anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	CATANZARO
<b>Codice Fiscale</b>	03152670794
<b>Numero Rea</b>	CATANZARO188812
<b>P.I.</b>	03152670794
<b>Capitale Sociale Euro</b>	92.000,00 i.v.
<b>Forma Giuridica</b>	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con Socio Unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Denominazione della società capogruppo</b>	
<b>Paese della capogruppo</b>	
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2017

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.550	1.550
II - Immobilizzazioni materiali	521.597	553.512
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>523.147</b>	<b>555.062</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	162.534	241.087
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.305.785	3.061.257
<b>Totale crediti</b>	<b>3.468.319</b>	<b>3.302.344</b>
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	148.908	692.513
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.617.227</b>	<b>3.994.857</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.207.286</b>	<b>796.431</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>5.347.660</b>	<b>5.346.350</b>

### STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	92.000	92.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.380	7.043
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	159.222	133.825
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	98.487	26.734
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>358.089</b>	<b>259.602</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>42.082</b>	<b>36.133</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	258.859	234.553
Esigibili oltre l'esercizio successivo	4.436.320	4.385.902
<b>Totale debiti</b>	<b>4.695.179</b>	<b>4.620.455</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>252.310</b>	<b>430.160</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>5.347.660</b>	<b>5.346.350</b>

**CONTO ECONOMICO**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	215.628	107.679
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	423.719	616.841
Altri	126.238	153.504
Totale altri ricavi e proventi	549.957	770.345
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>765.585</b>	<b>878.024</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.798	15.956
7) per servizi	112.993	177.552
8) per godimento di beni di terzi	39.034	29.642
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	319.774	402.113
b) oneri sociali	69.167	90.411
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.636	19.165
c) Trattamento di fine rapporto	17.636	19.165
Totale costi per il personale	406.577	511.689
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31.915	30.614
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	31.915	30.614
Totale ammortamenti e svalutazioni	31.915	30.614
14) Oneri diversi di gestione	8.274	32.190
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>605.591</b>	<b>797.643</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>159.994</b>	<b>80.381</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	1.546
Totale proventi diversi dai precedenti	4	1.546
Totale altri proventi finanziari	4	1.546
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.185	4.974
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.185	4.974
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>-5.181</b>	<b>-3.428</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>154.813</b>	<b>76.953</b>

<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate</b>		
Imposte correnti	56.326	50.219
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	56.326	50.219
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>98.487</b>	<b>26.734</b>

## **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

La società si è avvalsa del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio concesso dalla Legge e dallo Statuto, convocando quindi l'assemblea per l'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 successivamente al 30/04/2018. Il maggior termine utilizzato è dovuto alla necessità da parte della struttura tecnica e del C.d.A. di assecondare i tempi e per la proposizione della candidatura della società al bando pubblico per i Poli di Innovazione scaduto il 12 aprile u.s.

### **CRITERI DI REDAZIONE**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;

- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature generiche e specifiche: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

### **Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio**

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo circolante e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza

contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

### **Crediti tributari**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

### **Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## **INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**

### **ATTIVO**

#### **IMMOBILIZZAZIONI**

Le immobilizzazioni sono pari a € 523.147 (€ 555.062 nel precedente esercizio).

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 1.550 (€ 1.550 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	<b>Costi di impianto e di ampliamento</b>	<b>Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</b>	<b>Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	7.291	1.550	50.000	58.841
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.291	0	50.000	57.291
<b>Valore di bilancio</b>	0	1.550	0	1.550
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	7.291	1.550	50.000	58.841
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.291	0	50.000	57.291
<b>Valore di bilancio</b>	0	1.550	0	1.550

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 521.597 (€ 553.512 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	<b>Terreni e fabbricati</b>	<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	466.362	88.942	32.179	587.483
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	10.332	13.298	10.341	33.971
<b>Valore di bilancio</b>	456.030	75.644	21.838	553.512
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	13.991	13.341	4.583	31.915
<b>Totale variazioni</b>	-13.991	-13.341	-4.583	-31.915
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	466.362	88.942	32.179	587.483
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	24.323	26.639	14.924	65.886
<b>Valore di bilancio</b>	442.039	62.303	17.255	521.597

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti



I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.468.319 (€ 3.302.344 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
<b>Verso clienti</b>	64.814	0	64.814	0	64.814
<b>Crediti tributari</b>	87.809	0	87.809		87.809
<b>Verso altri</b>	9.911	3.305.785	3.315.696	0	3.315.696
<b>Totale</b>	162.534	3.305.785	3.468.319	0	3.468.319

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	25.095	39.719	64.814	64.814	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	205.664	-117.855	87.809	87.809	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	3.071.585	244.111	3.315.696	9.911	3.305.785	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.302.344	165.975	3.468.319	162.534	3.305.785	0

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso Erario per ritenute su interessi	402	0	-402
Crediti verso clienti	25.095	64.814	39.719
Erario c/iva a credito	130.288	46.636	-83.652
Crediti verso Erario per imposte	3.045	3.045	0
Acconti d'imposta irap	33.476	26.643	-6.833
Acconti d'imposta ires	38.453	9.216	-29.237
Crediti Vs. Inps	728	511	-217
Crediti Ires	0	418	418
Crediti Irap	0	1.851	1.851

Depositi cauzionali in denaro	8.100	8.100	0
<b>Crediti diversi (Oltre l'esercizio succ.)</b>	3.061.257	3.305.785	244.528
Crediti verso altri	1.500	1.300	-200
<b>Totali</b>	<b>3.302.344</b>	<b>3.468.319</b>	<b>165.975</b>

### Crediti diversi (oltre l'esercizio successivo)

Anche in questo esercizio la voce più consistente è quella dei "Crediti diversi" (oltre l'esercizio successivo) rappresentata dalle somme erogate ai partner della società consortile, in qualità Soggetto Gestore, come anticipazione del fondo perduto e per l'attivazione dei progetti del DISTRETTO PON MIS. 1-2-4 (OPTIMA CARDIOPATHS, ICARE E NEUROMEASURES). Alla luce delle predette considerazioni la voce "Crediti diversi" al 31/12/2017 è così costituita:

Descrizione	Saldo
<b>PROGETTO ICARE</b>	<b>1.185.635</b>
<b>PROGETTO CARDIO</b>	<b>973.198</b>
<b>PROGETTO NEURO</b>	<b>1.146.952</b>
<b>Totali</b>	<b>3.305.785</b>

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 148.908 (€ 692.513 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	692.444	-543.537	148.907
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	69	-68	1
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>692.513</b>	<b>-543.605</b>	<b>148.908</b>

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Banca Popolare dell'Emilia Romagna c/c ord. nr.946699	542.569	0	-542.569
Banca Popolare dell'Emilia Romagna c/vinc. nr.2392779	148.445	148.445	0
Denaro e valori in cassa	69	1	-68
Carte prepagate	1.430	462	-968
<b>Totali</b>	<b>692.513</b>	<b>148.908</b>	<b>-543.605</b>

Il c/c ordinario tratto sulla banca Popolare dell'Emilia Romagna nr.946699 è esposto nel passivo dello stato patrimoniale alla voce "debiti vs. banche entro l'esercizio successivo" in quanto al 31/12/2017 lo stesso risultava con un saldo negativo di euro 63.991 avendo la società consortile richiesto ed ottenuto un fido bancario.

### RATEI E RISCOINTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.207.286 (€ 796.431 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	793.731	410.855	1.204.586
<b>Risconti attivi</b>	2.700	0	2.700
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	796.431	410.855	1.207.286

La composizione analitica ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Incremento	decremento	Saldo finale
<u>DA RENDICONTAZIONE DISTRETTI PON NEUROMEASURES</u>				
- Rateo attivo (Ricerca Industriale)	81.894	49.481	0	131.375
- Rateo attivo (Formazione)	96.591	0	0	96.591
- Rateo attivo (Sviluppo Sperimentale)	64.413	60.053	0	124.466
<u>DA RENDICONTAZIONE DISTRETTI PON ICARE</u>				
- Rateo attivo (Ricerca Industriale)	119.316	64.472	0	183.788
- Rateo attivo (Formazione)	84.716	0	0	84.716
- Rateo attivo (Sviluppo Sperimentale)	100.895	34.313	0	135.208
<u>DA RENDICONTAZIONE DISTRETTI PON CARDIOPATHS</u>				
- Rateo attivo (Ricerca Industriale)	103.490	115.308	0	218.798
- Rateo attivo (Formazione)	33.015	0	0	33.015
- Rateo attivo (Sviluppo Sperimentale)	112.101	29.366	0	141.467
<u>DA RENDICONTAZIONE PROGETTO MATE</u>	0	57.862	0	57.862
<u>CANONI DI LOCAZIONE ANTICIPATI</u>				
<b>Totali</b>	<b>796.431</b>	<b>410.855</b>	<b>0</b>	<b>1.207.286</b>

Il prospetto dei ratei attivi evidenzia in tale esercizio la formazione dei contributi maturati dalla Società Consortile dei progetti del "Distretto" e del nuovo "Progetto Mate".

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 358.089 (€ 259.602 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
<b>Capitale</b>	92.000	0	0	0
<b>Riserva legale</b>	7.043	0	0	0
<b>Altre riserve</b>				
<b>Utile (perdite) portati a nuovo</b>	133.825	0	25.397	0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	26.734	0	-26.734	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	259.602	0	-1.337	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		92.000
Riserva legale	0	1.337		8.380
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		159.222
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	98.487	98.487
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>1.337</b>	<b>98.487</b>	<b>358.089</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	92.000	0	0	0
Riserva legale	1.378	0	0	0
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	26.179	0	107.646	0
Utile (perdita) dell'esercizio	113.311	0	-113.311	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>232.868</b>	<b>0</b>	<b>-5.665</b>	<b>0</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		92.000
Riserva legale	0	5.665		7.043
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		133.825
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	26.734	26.734
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>5.665</b>	<b>26.734</b>	<b>259.602</b>

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	92.000		B	0	0	0
Riserva legale	8.380		B	0	0	0
Altre riserve						
Utili portati a nuovo	159.222		A,B	0	0	0

<b>Totale</b>	259.602			0	0	0
<b>Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro</b>						

A) per aumento di Capitale ; B) per copertura perdite; C) per distribuzione ai soci

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 42.082 (€ 36.133 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>	36.133
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	17.512
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	11.563
<b>Totale variazioni</b>	5.949
<b>Valore di fine esercizio</b>	42.082

## DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.695.179 (€ 4.620.455 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
<b>Debiti verso banche</b>	171.429	43.585	215.014
<b>Acconti</b>	210	0	210
<b>Debiti verso fornitori</b>	34.975	-31.792	3.183
<b>Debiti tributari</b>	63.906	5.795	69.701
<b>Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale</b>	14.565	-6.293	8.272
<b>Altri debiti</b>	4.335.370	63.429	4.398.799
<b>Totale</b>	4.620.455	74.724	4.695.179

Merita sottolineare la voce più consistente degli "altri debiti" costituita principalmente dai progetti "Distretti"

la cui composizione analitica viene rappresentata nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso fornitori	1.785	1.732	-53
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	33.190	1.451	-31.739
Competenze bancarie al 31/12	209	996	787
Mutuo ipotecario Bper n.3876973	171.220	150.027	-21.193
B. Pop. dell'Emilia Romagna c/c ord.964699	0	63.991	63.991
Acconti entro l'esercizio	210	210	0
IRES	23.576	33.285	9.709
IRAP	26.643	23.041	-3.602
Erario ritenute da lavoro dipendente da versare	12.563	12.233	-330
Erario c/ritenute su lavoro autonomo	1.124	1.142	18
Inps a debito	15.485	8.955	-6.530
Inail a debito/credito	-920	-683	237
Stipendi e salari	21.121	12.366	-8.755
Altri debiti	99.568	100.140	572
<b>Progetto Polo Salute (oltre)</b>	<b>314.450</b>	<b>238.757</b>	<b>-75.693</b>
<b>Progetto Distretto Cardio (oltre)</b>	<b>1.229.805</b>	<b>1.244.634</b>	<b>14.829</b>
<b>Progetto Distretto Icare (oltre)</b>	<b>1.305.287</b>	<b>1.379.464</b>	<b>74.177</b>
<b>Progetto Distretto Neuro (oltre)</b>	<b>1.365.139</b>	<b>1.423.438</b>	<b>58.299</b>
<b>Totali</b>	<b>4.620.455</b>	<b>4.695.179</b>	<b>74.724</b>

Il decremento della voce "Progetto Polo Salute" si riferisce alla restituzione di euro 75.693 alla Regione Calabria, il residuo consiste nel debito da girare ai partner per la chiusura del progetto. Le voci relative ai progetti "Distretto" si riferiscono all'erogazione da parte del Ministero dell'Istruzione dell'Università e dalla Ricerca come anticipazione del fondo perduto.

Mutuo ipotecario Bper n.3876973: a garanzia del capitale mutuato è stata costituita ipoteca a favore della Banca Popolare dell'Emilia Romagna per una somma di euro 333.000,00 sull'immobile ad uso ufficio sito in Catanzaro, Contrada Mula, censito al foglio 81 particella 891, sub 13 del C.U. di Catanzaro.

### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	171.429	43.585	215.014	64.987	150.027	0
<b>Acconti</b>	210	0	210	210	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	34.975	-31.792	3.183	3.183	0	0
<b>Debiti tributari</b>	63.906	5.795	69.701	69.701	0	0

<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	14.565	-6.293	8.272	8.272	0	0
<b>Altri debiti</b>	4.335.370	63.429	4.398.799	112.506	4.286.293	0
<b>Totale debiti</b>	4.620.455	74.724	4.695.179	258.859	4.436.320	0

## RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 252.310 (€ 430.160 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti passivi</b>	430.160	-177.850	252.310
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	430.160	-177.850	252.310

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti passivi : rinvio per competenza contributo consortile ( 2% del fondo perduto lordo - Progetto Polo Salute )	6.843	6.843	0
Risconti passivi: rinvio per competenza quota di utilizzo attrezzature ( 3% dell'investimento in attrezzature - Progetto Polo Salute )	18.800	18.800	0
Risconti passivi per contributo consortile (2,5% Progetto Distretto PON Mis.1-2-4) di competenze 2018	103.731	38.577	-65.154
Risconti passivi contributo investimento Polo	148.397	137.446	-10.951
Risconti passivi per rinvio per competenza ricavi gestione progetto distretti	143.749	47.916	-95.833
Risconti passivi per contributi investimento Distretti	8.640	6.728	-1.912
<b>Totali</b>	<b>430.160</b>	<b>252.310</b>	<b>-177.850</b>

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### Valore della produzione:

#### Composizione dei ricavi

ricavi per prestazioni per €. 215.628, trattasi in generale di servizi di consulenza progettuale.

La voce altri ricavi e proventi per euro 549.957 è così composta:

- Contributo maturato Distretto Pon Progetto Icare per euro 98.785;
- Contributo maturato Distretto Pon Progetto Cardio per euro 144.674;
- Contributo maturato Distretto Pon Progetto Neuro per euro 109.534;
- Contributo maturato "Progetto Mate" per euro 57.862;
- Imputazione contributo Polo per investimenti per euro 10.951 (tecnica dei risconti)

- Imputazione contributo Distretto per investimenti per euro 1.912 (tecnica dei risconti)
- Quota del Contributo Consortile ex art.10 Statuto su progetti "Distretto" per euro 80.482;.
- Altre sopravvenienze attive per euro 22.644
- Contributo cofinanziamento Fondazione Crui per euro 20.069;
- Contributo A.T.S. per euro 3.000;
- Altri ricavi e proventi per euro 44.

### Composizione dei costi

tra i costi si evidenziano i costi per servizi per euro 112.993 in quanto di rilevanza per la gestione dei progetti in corso.

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposti
Pubblicità e propaganda	2.690
Lavorazioni esterne	17.000
Servizi di vigilanza	660
Viaggi e trasferte	3.158
Energia elettrica	3.173
Spese Telefoniche	1.065
Spese postali	72
Assicurazioni	211
Spese di cancelleria	1.928
Consulenza fiscale e contabile	13.744
Consulenza del lavoro	5.659
Altre consulenze	10.662
Manutenzione beni propri	148
Manutenzione in abbonamento	1.095
Servizi informatici e connettività	28.153
Servizi amministrativi vari	15.020
Servizi di pulizia	4.945
Spese bancarie	1.915
Varie deducibili	1.695
<b>Totali</b>	<b>112.993</b>

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Dall'elaborazione del Modello Unico 2018 anno di imposta 2017 sono emerse le seguenti imposte da imputare nell'esercizio:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
<b>IRES</b>	33.285	0	0	0	
<b>IRAP</b>	23.041	0	0	0	
<b>Totale</b>	56.326	0	0	0	0



## ALTRE INFORMAZIONI

### **Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- il 5% a riserva legale per euro 4.924,34;
- la restante parte di euro 93.562,47 a riserva di utili

### **L'Organo Amministrativo**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

*Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la CCIAA DI CATANZARO- Aut.ne n. 16887 del 15/05/2001. Il sottoscritto Cuda Giovanni, in qualità di Legale Rappresentante, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.*